

# 令和2年度決算報告書

## 財務諸表

- (1) 貸借対照表
- (2) 正味財産増減計算書
- (3) 財務諸表に対する注記
- (4) 附属明細書
- (5) 財産目録
- (6) 収支計算書

# 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	9,067,305	7,842,910	1,224,395
流動資産合計	9,067,305	7,842,910	1,224,395
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	337,606	337,606	0
定期預金	7,448,049	67,448,049	-60,000,000
投資有価証券	378,834,226	318,831,684	60,002,542
基本財産合計	386,619,881	386,617,339	2,542
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	497,378	371,527	125,851
資産安定積立資産	28,442,677	28,442,677	0
研究成果等活用事業実施積立資産	0	500,000	-500,000
特定資産合計	28,940,055	29,314,204	-374,149
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
ソフトウェア	371,067	472,267	-101,200
電話加入権	80,300	80,300	0
その他固定資産合計	451,368	552,568	-101,200
固定資産合計	416,011,304	416,484,111	-472,807
資産合計	425,078,609	424,327,021	751,588
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	79,293	83,951	-4,658
預り金	38,480	38,571	-91
流動負債合計	117,773	122,522	-4,749
2. 固定負債			
退職給付引当金	497,378	371,527	125,851
固定負債合計	497,378	371,527	125,851
負債合計	615,151	494,049	121,102
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産合計	359,222,706	359,220,164	2,542
(うち基本財産への充当額)	359,619,881	359,617,339	2,542
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	65,240,752	64,612,808	627,944
(うち特定資産への充当額)	27,000,000	27,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	28,442,677	28,942,677	-500,000
正味財産合計	424,463,458	423,832,972	630,486
負債及び正味財産合計	425,078,609	424,327,021	751,588

# 正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	6,227,615	6,481,245	-253,630
基本財産受取利息	6,227,615	6,481,245	-253,630
特定資産運用益	2,681	5,359	-2,678
特定資産受取利息	2,681	5,359	-2,678
受取会費	2,490,000	2,480,000	10,000
賛助会員受取会費	2,490,000	2,480,000	10,000
受取負担金	0	3,720,500	-3,720,500
企業と学長との懇談会参加費	0	22,000	-22,000
研究成果活用事業参加費	0	3,698,500	-3,698,500
受取寄附金	0	113,750	-113,750
用途指定寄附金	0	13,750	-13,750
奨励助成金	0	100,000	-100,000
雑収益	2	2	0
受取利息	2	2	0
受託収益	120,000	120,000	0
同窓会受託収益	120,000	120,000	0
経常収益計	8,840,298	12,920,856	-4,080,558
(2) 経常費用			
事業費	4,770,633	10,919,665	-6,149,032
給料手当	1,751,045	2,971,100	-1,220,055
退職給付費用	52,732	87,885	-35,153
福利厚生費	284,379	473,558	-189,179
会議費	0	73,300	-73,300
旅費交通費	0	20,600	-20,600
通信運搬費	68,280	464,761	-396,481
消耗品費	72,133	606,253	-534,120
光熱水料費	8,204	14,807	-6,603
賃借料	512,151	536,400	-24,249
諸謝金	16,704	2,672,014	-2,655,310
支払助成金	2,000,000	2,000,000	0
普及広報費	0	393,800	-393,800
奨学金支出	0	360,000	-360,000
雑費	5,005	245,187	-240,182
管理費	3,441,721	1,990,672	1,451,049
給料手当	2,428,059	1,273,329	1,154,730
退職給付費用	73,119	37,665	35,454
福利厚生費	394,331	202,953	191,378
会議費	24,000	0	24,000
旅費交通費	21,805	50,689	-28,884
通信運搬費	31,308	16,805	14,503
減価償却費	101,200	33,733	67,467
消耗品費	58,838	70,332	-11,494
印刷製本費	43,700	28,100	15,600
光熱水料費	11,377	6,346	5,031
賃借料	16,849	15,600	1,249
雑費	237,135	255,120	-17,985
経常費用計	8,212,354	12,910,337	-4,697,983
評価損益等調整前当期経常増減額	627,944	10,519	617,425
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	627,944	10,519	617,425
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	627,944	10,519	617,425
一般正味財産期首残高	64,612,808	64,602,289	10,519
一般正味財産期末残高	65,240,752	64,612,808	627,944
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益	8,294	8,294	0
基本財産評価損	5,752	5,752	0
当期指定正味財産増減額	2,542	2,542	0
指定正味財産期首残高	359,220,164	359,217,622	2,542
指定正味財産期末残高	359,222,706	359,220,164	2,542
III 正味財産期末残高	424,463,458	423,832,972	630,486

# 正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業 等会計	法人会計	合計
	(公1) 教育 研究助成	(公2) 産学 地連携事業	共通事業	小計			
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益	0	0	3,113,809	3,113,809	0	3,113,806	6,227,615
基本財産受取利息	0	0	3,113,809	3,113,809	0	3,113,806	6,227,615
特定資産運用益	0	0	2,244	2,244	0	437	2,681
特定資産受取利息	0	0	2,244	2,244	0	437	2,681
受取会費	0	0	1,245,000	1,245,000	0	1,245,000	2,490,000
賛助会員受取会費	0	0	1,245,000	1,245,000	0	1,245,000	2,490,000
雑収益	0	0	0	0	0	2	2
受取利息	0	0	0	0	0	2	2
受託収益	0	0	0	0	120,000	0	120,000
同窓会受託収益	0	0	0	0	120,000	0	120,000
経常収益計	0	0	4,361,053	4,361,053	120,000	4,359,245	8,840,298
(2) 経常費用							
事業費	2,698,504	1,964,325	0	4,662,829	107,804	0	4,770,633
給料手当	539,104	1,124,180	0	1,663,284	87,761	0	1,751,045
退職給付費用	16,235	33,854	0	50,089	2,643	0	52,732
福利厚生費	87,554	182,572	0	270,126	14,253	0	284,379
通信運搬費	15,231	53,049	0	68,280	0	0	68,280
消耗品費	13,064	56,942	0	70,006	2,127	0	72,133
光熱水料費	2,526	5,267	0	7,793	411	0	8,204
賃借料	3,741	507,801	0	511,542	609	0	512,151
諸謝金	16,704	0	0	16,704	0	0	16,704
支払助成金	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000
雑費	4,345	660	0	5,005	0	0	5,005
管理費	0	0	0	0	0	3,441,721	3,441,721
給料手当	0	0	0	0	0	2,428,059	2,428,059
退職給付費用	0	0	0	0	0	73,119	73,119
福利厚生費	0	0	0	0	0	394,331	394,331
会議費	0	0	0	0	0	24,000	24,000
旅費交通費	0	0	0	0	0	21,805	21,805
通信運搬費	0	0	0	0	0	31,308	31,308
減価償却費	0	0	0	0	0	101,200	101,200
消耗品費	0	0	0	0	0	58,838	58,838
印刷製本費	0	0	0	0	0	43,700	43,700
光熱水料費	0	0	0	0	0	11,377	11,377
賃借料	0	0	0	0	0	16,849	16,849
雑費	0	0	0	0	0	237,135	237,135
経常費用計	2,698,504	1,964,325	0	4,662,829	107,804	3,441,721	8,212,354
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,698,504	-1,964,325	4,361,053	-301,776	12,196	917,524	627,944
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-2,698,504	-1,964,325	4,361,053	-301,776	12,196	917,524	627,944
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	-2,698,504	-1,964,325	4,361,053	-301,776	12,196	917,524	627,944
他会計振替額	0	0	12,196	12,196	-12,196	0	0
当期一般正味財産増減額	-2,698,504	-1,964,325	4,373,249	-289,580	0	917,524	627,944
一般正味財産期首残高	-25,066,418	-23,819,048	76,829,231	27,943,765	0	36,669,043	64,612,808
一般正味財産期末残高	-27,764,922	-25,783,373	81,202,480	27,654,185	0	37,586,567	65,240,752
II 指定正味財産増減の部							
基本財産評価益	0	0	4,147	4,147	0	4,147	8,294
基本財産評価損	0	0	2,876	2,876	0	2,876	5,752
当期指定正味財産増減額	0	0	1,271	1,271	0	1,271	2,542
指定正味財産期首残高	0	0	179,610,080	179,610,080	0	179,610,084	359,220,164
指定正味財産期末残高	0	0	179,611,351	179,611,351	0	179,611,355	359,222,706
III 正味財産期末残高	-27,764,922	-25,783,373	260,813,831	207,265,536	0	217,197,922	424,463,458

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は償却減価法(定額法)により評価している。

満期保有目的の債券以外の有価証券

・時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法により評価している。

・時価のないもの・・・原価法により評価している。

(2)固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・定率法によっている。

ソフトウェア・・・定額法によっている。

(3)引当金の計上基準

退職給付引当金・・・期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(4)リース取引の処理方法

該当なし。

(5)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 会計方針

公益法人会計基準を準拠している。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
普通預金	337,606	—	—	337,606
定期預金	67,448,049	—	60,000,000	7,448,049
投資有価証券	318,831,684	60,002,542	—	378,834,226
小 計	386,617,339	60,002,542	60,000,000	386,619,881
特定資産				
退職給付引当資産	371,527	125,851	—	497,378
資産安定積立資産	28,442,677	—	—	28,442,677
研究成果等活用事業 実施積立資産	500,000	—	500,000	0
小 計	29,314,204	125,851	500,000	28,940,055
合 計	415,931,543	60,128,393	60,500,000	415,559,936

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
基本財産				
普通預金	337,606	337,606	—	—
定期預金	7,448,049	7,448,049	—	—
投資有価証券	378,834,226	351,834,226	27,000,000	—
小 計	386,619,881	359,619,881	27,000,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	497,378	—	—	497,378
資産安定積立資産	28,442,677	—	28,442,677	—
小 計	28,940,055	0	28,442,677	497,378
合 計	415,559,936	359,619,881	55,442,677	497,378

5. 担保に供している資産  
該当なし。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
減価償却にかかわる固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	127,000	126,999	1
ソフトウェア	506,000	134,933	371,067
合 計	633,000	261,932	371,068

7. 保証債務等の偶発債務  
該当なし。

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
国債	158,834,226	179,488,519	20,654,293
社債	220,000,000	187,881,000	-32,119,000
合 計	378,834,226	367,369,519	-11,464,707

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
該当なし。

10. 関連当事者との取引の内容  
該当なし。

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類		期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	普通預金	大光・希望ヶ丘	337,606	0	0	337,606
	定期預金	大光・希望ヶ丘	36,448,049	0	30,000,000	6,448,049
	定期預金	北越(第四北越)・大島	15,000,000	0	14,000,000	1,000,000
	定期預金	第四(第四北越)・長岡西	16,000,000	0	16,000,000	0
	ユーロ円債	野村証券・新潟	100,000,000	0	0	100,000,000
	ユーロ円債	みずほ証券・新潟	50,000,000	0	0	50,000,000
	国債	岡三にいがた証券・本店	100,041,825	0	3,486	100,038,339
	国債	野村証券・新潟	58,789,859	6,028	0	58,795,887
	みずほFG劣後債	みずほ証券・新潟	10,000,000	0	0	10,000,000
	ユーロ円債	第四北越証券・本店	0	30,000,000	0	30,000,000
	ユーロ円債	岡三にいがた証券・本店	0	30,000,000	0	30,000,000
	基本財産計			386,617,339	60,006,028	60,003,486
特定資産	退職給付引当資産 (定期預金)	大光・希望ヶ丘	371,527	125,851	0	497,378
	資産安定積立資産 (普通預金)	大光・希望ヶ丘	2,000,000	0	0	2,000,000
	” (定期預金)	大和初社銀行	13,442,677	0	0	13,442,677
	” (定期預金)	大光・希望ヶ丘	13,000,000	0	0	13,000,000
	研究成果等活用 事業実施積立資産 (普通預金)	大光・希望ヶ丘	500,000	0	500,000	0
	特定資産計			29,314,204	125,851	500,000

### 2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
退職給付引当金	371,527	125,851	0	497,378

# 財産目録

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
1. 流動資産	普通預金	第四北越銀行長岡西支店	運転資金	9,067,305	
		第四北越銀行大島支店	同上	1,011,227	
		大光銀行希望が丘支店	同上	1,214,307	
		りそな銀行長岡支店	同上	6,243,694	
		商工組合中央金庫長岡支店	同上	240,210	
					357,867
流動資産合計				9,067,305	
2. 固定資産	基本財産			386,619,881	
		普通預金		337,606	
		大光銀行希望が丘支店	公益目的保有財産及び管理運営用財産として保有しており、運用益を公益目的事業、法人会計に充てている	337,606	
	定期預金		7,448,049		
		大光銀行希望が丘支店	同上	6,448,049	
		第四北越銀行大島支店	同上	1,000,000	
	投資有価証券			378,834,226	
	ユーロ円債	野村證券新潟支店	同上	100,000,000	
	ユーロ円債	みずほ証券新潟支店	同上	50,000,000	
	国債	岡三にいがた証券本店	同上	100,038,339	
	国債	野村證券新潟支店	同上	58,795,887	
	みずほFG劣後債	みずほ証券新潟支店	同上	10,000,000	
	ユーロ円債	第四北越証券本店	同上	30,000,000	
	ユーロ円債	岡三にいがた証券本店	同上	30,000,000	
	特定資産			28,940,055	
		退職給付引当資産		497,378	
		定期預金	大光銀行希望が丘支店	職員分	497,378
		資産安定積立資産		28,442,677	
		普通預金	大光銀行希望が丘支店	公益目的保有財産及び管理運営用財産として保有しており、運用益を公益目的事業に充てている	2,000,000
		定期預金	大和ネクスト銀行	同上	13,442,677
		大光銀行希望が丘支店	同上	13,000,000	
その他固定資産			451,368		
	什器備品	事務室・金庫		1	
	ソフトウェア	事務室・会計ソフト		371,067	
	電話加入権	事務室・固定電話1本		80,300	
固定資産合計				416,011,304	
資産合計				425,078,609	
(流動負債)	未払金			79,293	
	預り金			38,480	
	社会保険預り金			38,480	
流動負債合計				117,773	
(固定負債)					
	退職給付引当金			497,378	
固定負債合計				497,378	
負債合計				615,151	
正味財産				424,463,458	



# 収支計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額 (R2.11修正)	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	6,300,000	6,227,615	72,385
基本財産利息収入	6,300,000	6,227,615	72,385
特定資産運用収入	2,600	2,681	-81
特定資産運用利息収入	2,600	2,681	-81
会費収入	2,500,000	2,490,000	10,000
賛助会員会費収入	2,500,000	2,490,000	10,000
負担金収入	180,000	0	180,000
研究成果等活用事業参加費収入	180,000	0	180,000
雑収入	0	2	-2
受取利息収入	0	2	-2
繰入金収入	0	12,196	-12,196
特別会計からの繰入金収入	0	12,196	-12,196
受託収入	120,000	120,000	0
同窓会事務受託収入	120,000	120,000	0
事業活動収入計	9,102,600	8,852,494	250,106
2. 事業活動支出			
事業費支出	4,960,656	4,717,901	242,755
給料手当	1,764,000	1,751,045	12,955
退職給付費用	52,920	0	52,920
福利厚生費	285,600	284,379	1,221
通信運搬費	76,696	68,280	8,416
消耗品費	64,440	72,133	-7,693
光熱水料費	10,080	8,204	1,876
賃借料	510,920	512,151	-1,231
諸謝金	175,000	16,704	158,296
支払助成金	2,000,000	2,000,000	0
雑支出	21,000	5,005	15,995
管理費	3,316,744	3,267,402	49,342
給料手当	2,436,000	2,428,059	7,941
退職給付費用	73,080	0	73,080
福利厚生費	394,400	394,331	69
会議費	0	24,000	-24,000
旅費交通費	15,000	21,805	-6,805
通信運搬費	31,304	31,308	-4
消耗品費	47,560	58,838	-11,278
印刷製本費	43,000	43,700	-700
光熱水料費	13,920	11,377	2,543
賃借料	15,080	16,849	-1,769
雑支出	247,400	237,135	10,265
繰入金支出	0	12,196	-12,196
一般会計繰入金支出	0	12,196	-12,196
事業活動支出計	8,277,400	7,997,499	279,901
事業活動収支差額	825,200	854,995	-29,795
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	0	500,000	-500,000
研究成果等活用事業実施積立資産取崩収入	0	500,000	-500,000
投資活動収入計	0	500,000	-500,000
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	0	125,851	-125,851
退職給付引当特定資産支出	0	125,851	-125,851
投資活動支出計	0	125,851	-125,851
投資活動収支差額	0	374,149	-374,149
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出			
当期収支差額	825,200	1,229,144	-403,944
前期繰越収支差額	0	7,720,388	-7,720,388
次期繰越収支差額	825,200	8,949,532	-8,124,332